

URZĄD MARSZAŁKOWSKI
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Departament Kontroli i Certyfikacji RPO,
Oddział Kontroli EFRR
ul. Wincentego Witosa 86, 25-561 Kielce, tel. (041) 277 13 19

KC-I.432.755.1.2021

Kielce, dn. 17.01.2022 r.

Informacja Pokontrolna Nr 34/N/VII/RPO/2021

z kontroli końcowej projektu nr RPSW.07.04.00-26-0077/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz doposażenie pracowni dydaktycznych Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Strzegomiu” realizowanego w ramach Działania 7.4 „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej”, 7 Osi priorytetowej „Sprawne usługi publiczne” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020, przeprowadzonej w miejscu realizacji projektu przez pracowników Oddziału Kontroli EFRR Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO w dniu 20.12.2021 r.

I. INFORMACJE OGÓLNE:

1. Nazwa i adres badanego Beneficjenta:

Gmina Rytwiany
ul. Staszowska 15
28-236 Rytwiany

2. Status prawny Beneficjenta:

Wspólnoty samorządowe - gmina

II. INFORMACJE ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ PROJEKTU:

1. Osoba odpowiedzialna za realizację projektu:

Grzegorz Forkasiewicz – Wójt Gminy Rytwiany;
Mirosława Szewczyk – Skarbnik Gminy Rytwiany;

2. Nazwa programu operacyjnego:

Regionalny Program Operacyjny Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014 – 2020

3. Numer i nazwa osi priorytetowej:

7 Oś priorytetowa „Sprawne usługi publiczne”

4. Numer i nazwa Działania:

Działanie 7.4 „Rozwój infrastruktury edukacyjnej i szkoleniowej”

5. Nazwa realizowanego projektu:

„Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz doposażenie pracowni dydaktycznych Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Strzegomiu”

6. Okres realizacji projektu:

- rozpoczęcie realizacji – 16.11.2018 r.
- zakończenie realizacji – 30.09.2021 r.

7. Instytucja Zarządzająca:

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego

8. Podstawa prawna przeprowadzenia kontroli:

Niniejszą kontrolę przeprowadzono na podstawie art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818) oraz § 14 Umowy z dnia 26.09.2019 r. nr RPSW.07.04.00-26-0077/18-00 z późn. zm. o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0077/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz doposażenie pracowni dydaktycznych Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Strzegomiu”.

9. Osoby przeprowadzające kontrolę:

Kontroli dokonali pracownicy Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego z siedzibą w Kielcach, działający na podstawie upoważnienia, wydanego w dniu 15.12.2021 r. przez Z-cę Dyrektora Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Panią Dorotę Kostrzewską, o numerze 34/N/VII/RPO/2021:

- Główny Specjalista – Joanna Jasik (*kierownik zespołu kontrolnego*),
- Główny Specjalista – Izabela Pastuszka (*członek zespołu*).

10. Osoby udzielające informacji/wyjaśnień (osoby odpowiedzialne):

Beneficjent udostępnił kontrolującym dokumenty stanowiące przedmiot kontroli, a wyjaśnień i informacji udzielali:

- Pan Dariusz Ciepiera – Kierownik Referatu ds. Inwestycji,
- Pani Jolanta Bąk – Dyrektor Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Strzegomiu.

11. Oświadczenie Beneficjenta:

Po zakończeniu czynności kontrolnych Pan Grzegorz Forkasiewicz – Wójt Gminy Rytwiany złożył oświadczenie, że w trakcie czynności kontrolnych, tj. w dniu 20.12.2021 r. dostarczył i udostępnił kontrolującym dokumentację związaną z

realizacją Projektu nr RPSW.07.04.00-26-0077/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz doposażenie pracowni dydaktycznych Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Strzegomiu” (dowód nr 1).

III. OBSZAR I CEL KONTROLI:

- 1) Zgodność projektu z umową o dofinansowanie.
- 2) Przestrzeganie procedur udzielania zamówień.
- 3) Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu,
- 4) Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- 5) Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Okres czasu objęty kontrolą: od dnia 16.11.2018 r. do dnia 20.12.2021 r.

IV. USTALENIA SZCZEGÓŁOWE:

Ad. 1 Zgodność projektu z umową o dofinansowanie

W wyniku weryfikacji dokumentacji przedłożonej IZ RPOWŚ w toku kontroli oraz zamieszczonej przez Beneficjenta w systemie informatycznym SL 2014, stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0077/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz doposażenie pracowni dydaktycznych Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Strzegomiu”.

Ad. 2 Przestrzeganie zasad udzielania zamówień publicznych

Stwierdzono, że Beneficjent w trybie określonym w art. 39 ustawy Prawo zamówień publicznych, przeprowadził jedno postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego oznaczone numerem sprawy: IŚ.7013.1.2020.DC, które zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych w dniu 19.03.2020 r. pod numerem 525197-N-2020, którego przedmiotem było wykonanie zadania pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Strzegomiu”. Efektem rozstrzygnięcia postępowania było podpisanie w dniu 04.05.2020 r. umowy nr IŚ.7013.1.2020DC pomiędzy Zamawiającym – Gminą Rytwiany a GB Technology s.c., ul. Garbarska 21, 25-826 Kielce. Wartość wynagrodzenia: 571 975,61 zł brutto.

Do w/w umowy Strony zawały w dniu 01.04.2021 r. Aneks nr 1 zmieniający termin wykonania przedmiotu umowy do dnia 30.07.2021 r. w związku z koniecznością wykonania

dotatkowych prac odwadniających. Ponadto w związku z wykonaniem w/w prac zwiększono wynagrodzenie brutto o 79 999,94 zł brutto (koszt niekwalifikowalny w projekcie).

Potwierdzeniem terminowego wykonania przedmiotu umowy jest protokół spisany dnia 16.08.2021 r. (zgłoszenie robót i gotowość zadania do odbioru przez Wykonawcę - pismo z dnia 30.07.2021 r.).

W wyniku weryfikacji przedmiotowego zamówienia nie stwierdzono uchybień i nieprawidłowości.

Lista sprawdzająca powyższe postępowanie stanowi dowód nr 2 do Informacji Pokontrolnej.

Ponadto, Beneficjent przeprowadził postępowania na zakup laptopów, projektora, tablicy interaktywnej, zakup pomocy szkolnych, nadzór inwestorski, dokumentację projektową i studium wykonalności. Powyższe postępowania zostały zweryfikowane przez Oddział Rozliczeń, Departamentu Inwestycji i Rozwoju na etapie rozliczeń wniosków o płatność.

Ad. 3 Weryfikacja zgodności dokumentacji dotyczącej zakupów dokonywanych na potrzeby realizacji projektu.

Kontrola na zakończenie realizacji Projektu została przeprowadzona w dwóch etapach:

W I etapie przeprowadzono badanie dokumentów dotyczących przedmiotowego projektu pod kątem ich zgodności z wnioskiem aplikacyjnym w kwestii formalnej:

1. Stwierdzono, że Beneficjent zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie nr RPSW.07.04.00-26-0077/18 rozbudował infrastrukturę sportową oraz doposażył pracownię dydaktyczne Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Strzegomiu.

Wydatki związane z realizacją projektu zostały wprowadzone do ewidencji księgowej Gminy Rytwiany. Amortyzacja dla przyjętego dokumentem OT środka trwałego zostanie naliczona i ujęta w dokumentach księgowych Gminy Rytwiany jednorazowo za okres 4 miesięcy. (Dowód nr 3).

2. Oryginały dokumentów będących przedmiotem kontroli administracyjnej na etapie weryfikacji przez Oddział Rozliczeń wniosków o płatność są tożsame ze skanami zamieszczonymi w systemie teleinformatycznym SL 2014.

W II etapie dokonano oględzin rozbudowanej infrastruktury sportowej oraz doposażonych pracowni dydaktycznych w ramach projektu nr RPSW.07.04.00-26-0077/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz doposażenie pracowni dydaktycznych Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Strzegomiu”. Z przeprowadzonych czynności sporządzono protokół z oględzin podpisany przez członków Zespołu Kontrolnego IZ RPOWS na lata 2014-2020

i uczestniczących w oględzinach przedstawicieli Beneficjenta oraz dokumentację fotograficzną - dowód nr 4 do Informacji Pokontrolnej.

Ad. 4 Zakres działań informacyjnych i promocyjnych dla projektów współfinansowanych w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, że Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0077/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz doposażenie pracowni dydaktycznych Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Strzegomiu” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji.

Ad. 5 Weryfikacja osiągnięcia poziomu wskaźników zamieszczonych we wniosku aplikacyjnym na podstawie przedstawionych dokumentów.

Biorąc pod uwagę przeprowadzone czynności kontrolne stwierdzono, iż Beneficjent osiągnął założone we wniosku o dofinansowanie wskaźniki realizacji projektu na następującym poziomie (Dowód nr 5):

Wskaźniki produktu:

- 1) Potencjał objętej infrastruktury w zakresie opieki nad dziećmi lub infrastruktury edukacyjnej [osoby] (CI 35) – wskaźnik osiągnięto na poziomie 95 osób, tj. w 114 %;
- 2) Liczba wspartych obiektów infrastruktury edukacji ogólnej [szt.] – wskaźnik zrealizowano na poziomie 1 szt., tj. w 100 %;
- 3) Liczba obiektów dostosowanych do potrzeb z niepełnosprawnościami [szt.] – wskaźnik zrealizowano na poziomie 1 szt., tj. w 100 %;
- 4) Liczba osób objętych szkoleniami/doradztwem w zakresie kompetencji cyfrowych [osoby] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 5) Liczba projektów, w których sfinansowano koszty racjonalnych usprawnień dla osób z niepełnosprawnościami [EPC] – wskaźnik zrealizowano na poziomie 1 szt., tj. w 100 %.

Wskaźniki rezultatu:

- 1) Liczba nowo utworzonych miejsc pracy – pozostałe formy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 2) Liczba utrzymanych miejsc pracy [EPC] – nie zakładano realizacji wskaźnika;
- 3) Wzrost zatrudnienia we wspieranych podmiotach (innych niż przedsiębiorstwa) [EPC] - nie zakładano realizacji tego wskaźnika.

V. REKOMENDACJE I ZALECENIA POKONTROLNE:

Ustalenia o średnim stopniu istotności:

Amortyzacja dla przyjętego dokumentem OT środka trwałego zostanie naliczona i ujęta w dokumentach księgowych Gminy Rytwiany jednorazowo za okres 4 miesięcy.

W związku z powyższym IZ RPOWŚ na lata 2014-2020 zaleca aby Beneficjent w ciągu 14 dni od momentu dokonania odpisu amortyzacyjnego przedłożył dokumenty potwierdzające jego naliczenie.

PODSUMOWANIE:

1. W wyniku weryfikacji dokumentacji związanej z realizacją projektu stwierdzono, że w zakresie rzeczowym projekt został zrealizowany zgodnie z wnioskiem i umową o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0077/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz doposażenie pracowni dydaktycznej Zespołu Szkolno-przedszkolnego w Strzegomiu”.
2. W wyniku weryfikacji dokumentacji dotyczącej procedury udzielania zamówień publicznych nie stwierdzono nieprawidłowości.
3. Beneficjent stosuje się do § 18 ust. 1 umowy o dofinansowanie projektu nr RPSW.07.04.00-26-0077/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz doposażenie pracowni dydaktycznych Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Strzegomiu” oraz zapisów dokumentu pn. „Podręcznik wnioskodawcy i beneficjenta programów polityki spójności 2014-2020 w zakresie informacji i promocji”.
4. Stwierdzono, że do dnia kontroli końcowej wskaźniki produktu zostały zrealizowane na poziomie 100%. Beneficjent nie zakładał wskaźników rezultatu.
5. IZ RPOWŚ na lata 2014 -2020 sformułowała zalecenie pokontrolne, które zostało opisane w pkt. V niniejszej Informacji Pokontrolnej.

Kontrola końcowa w zakresie prawidłowej realizacji projektu nr RPSW.07.04.00-26-0077/18 pn. „Rozbudowa infrastruktury sportowej oraz doposażenie pracowni dydaktycznych Zespołu Szkolno – Przedszkolnego w Strzegomiu”, została przeprowadzona zgodnie z listą sprawdzającą stanowiącą dowód nr 6 do Informacji Pokontrolnej.

Niniejsza Informacja Pokontrolna zawiera 7 stron. Natomiast 6 dowodów wymienionych w jej treści dostępnych jest do wglądu w siedzibie Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO Urzędu Marszałkowskiego Województwa Świętokrzyskiego,

ul. Witosa 86, 25-561 Kielce. Dokument sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden zostanie przekazany Beneficjentowi.

Jednocześnie informuje się, iż w ciągu 14 dni od dnia otrzymania Informacji Pokontrolnej Beneficjent może zgłaszać do Instytucji Zarządzającej pisemne zastrzeżenia, co do ustaleń w niej zawartych. Zastrzeżenia przekazane po upływie wyznaczonego terminu nie będą uwzględnione.

Kierownik Jednostki Kontrolowanej może odmówić podpisania Informacji Pokontrolnej informując na piśmie Instytucję Zarządzającą o przyczynach takiej decyzji.

Jednocześnie IZ RPOWŚ informuje, iż Beneficjent w terminach wskazanych w rekomendacjach i zaleceniach pokontrolnych powinien przekazać pisemną informację o sposobie wykonania zaleceń pokontrolnych lub wykorzystania rekomendacji, a także o podjętych działaniach lub przyczynach ich niepodjęcia, a w przypadku uzupełniania dokumentacji, dostarczyć również potwierdzone za zgodność z oryginałem kopie dokumentów.

Kontrolujący:

IMIĘ I NAZWISKO: Joanna Jasik ...

IMIĘ I NAZWISKO: Izabela Pastuska

Kontrolowany/a:

WÓJT GMINY

mgr Grzegorz Forkasiewicz

